

## Kort fortalt

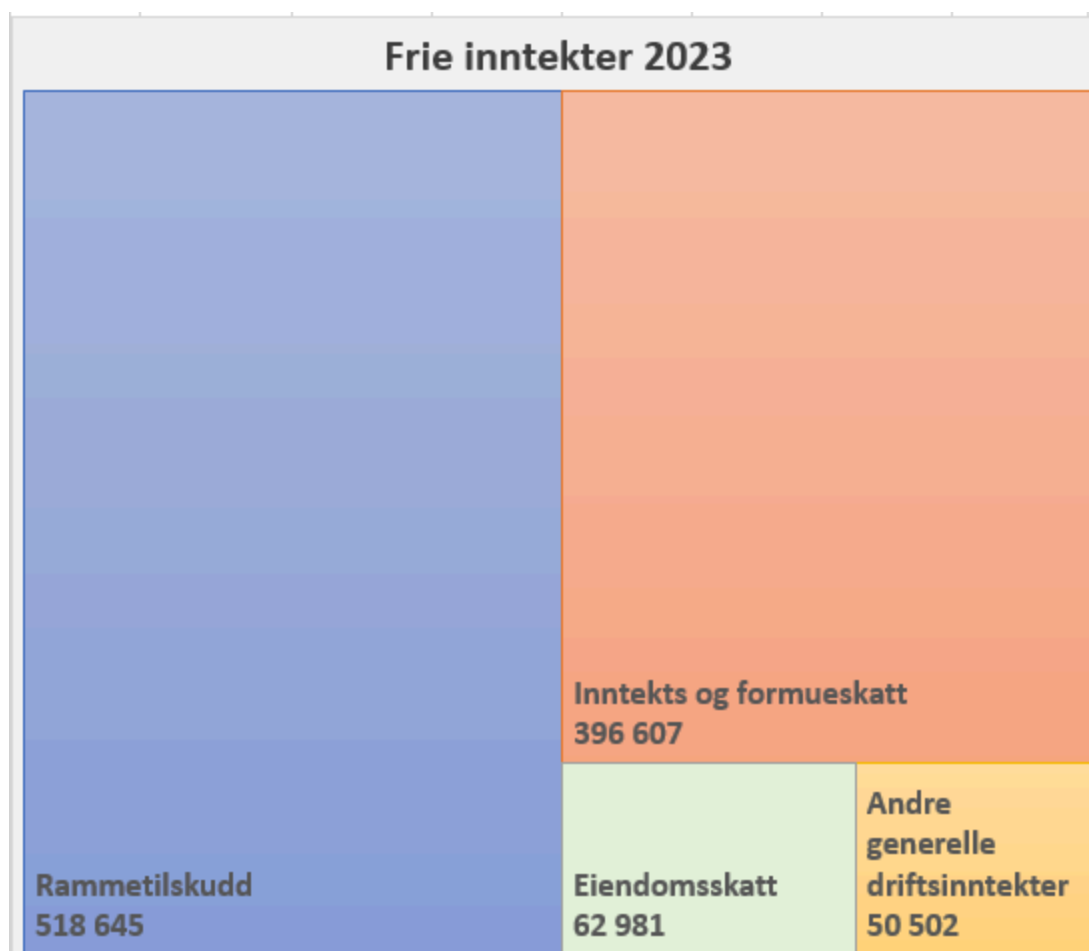
Handlingsprogrammet inneholder budsjett for det kommende året, økonomiplan for de påfølgende tre årene, samt målene kommunen skal arbeide mot i fireårsperioden.

Når det gjelder investeringsbudsjettet har kommunedirektøren også i år utvidet planen 10 år fram i tid.

Budsjettet for det kommende året er bindende, økonomiplanen er retningsgivende.

## Frie inntekter (skatt, rammetilskudd etc.)

Denne oversikten viser frie inntekter lagt inn i budsjettet for 2023. I tillegg til dette vil kommunen få øremerkede tilskudd, salgsinntekter, inntekter fra pasienter, beboere osv.



Handlingsregelen

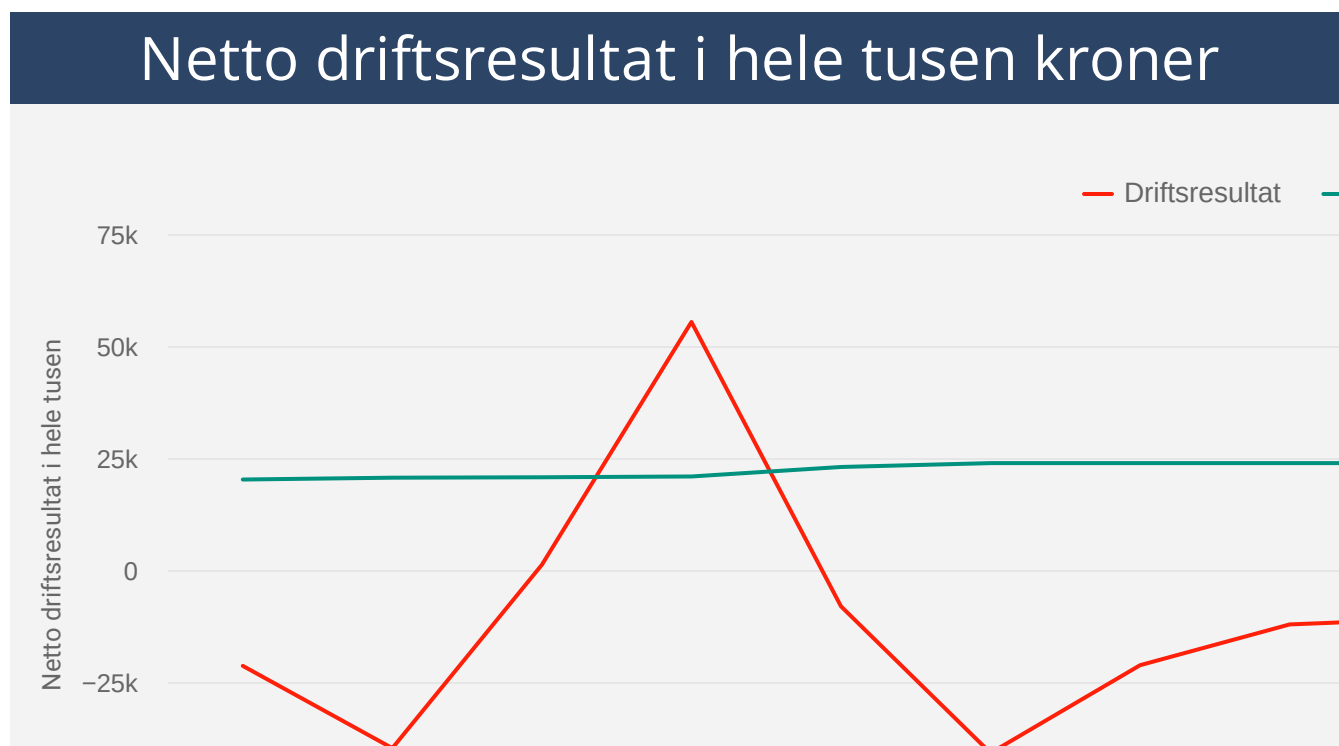
Hustadvika kommunestyret har vedtatt 3 handlingsregler. Kommunen skal ha et positivt netto driftsresultat på 1,75% av driftsinntektene. Kommunen skal ha et disposisjonsfond som er minst 5% av driftsinntektene og kommunen skal ikke ha mer enn 100% gjeld (korrigert for selvkost og ubrukte lånemidler). Handlingsreglene vil hvis de er oppfylt, medføre en solid og god økonomi, som kan møte utfordringer og uforutsette hendelser.

Handlingsreglene	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026
Netto driftsresultat i % av inntekter	0,00 % <span style="color: red;">◆</span>	-2,94 % <span style="color: red;">◆</span>	-1,52 % <span style="color: red;">◆</span>	-0,86 % <span style="color: red;">◆</span>	-0,76 % <span style="color: red;">◆</span>
Disp fond i prosent av utg.	7,58 % <span style="color: green;">●</span>	4,37 % <span style="color: red;">◆</span>	2,84 % <span style="color: red;">◆</span>	1,98 % <span style="color: red;">◆</span>	1,22 % <span style="color: red;">◆</span>
Gjeld i % av driftsinntekter u selvkost	91,2 % <span style="color: green;">●</span>	98,4 % <span style="color: green;">●</span>	109,5 % <span style="color: red;">◆</span>	108,5 % <span style="color: red;">◆</span>	105,9 % <span style="color: red;">◆</span>

*For økonomiplanperioden oppfylder Hustadvika kommune ikke kravet om et netto driftsresultat på over 1,75 %, eller disposisjonsfond på over 5%, eller gjeld under 100% av driftsinntektene i noen av årene.*

## Netto driftsresultat

Denne oversikten viser utvikling i netto driftsresultat for Hustadvika fra 2018 - 2026. For 2018-2021 er det vedtatt regnskap som er grunnlaget. For 2022 er det revidert budsjett, mens 2023-2026 er basert på budsjett og økonomiplanen. I 2023 utgjør prosenten -2,45 %, det er som følge av at kuttene spres ut over årene i økonomiplanen. Netto driftsresultat blir forbedret i perioden fra 2023 og når pluss 0,1 % i 2026.



# Netto driftsresultat i prosent



## Netto driftsresultat mot måltall

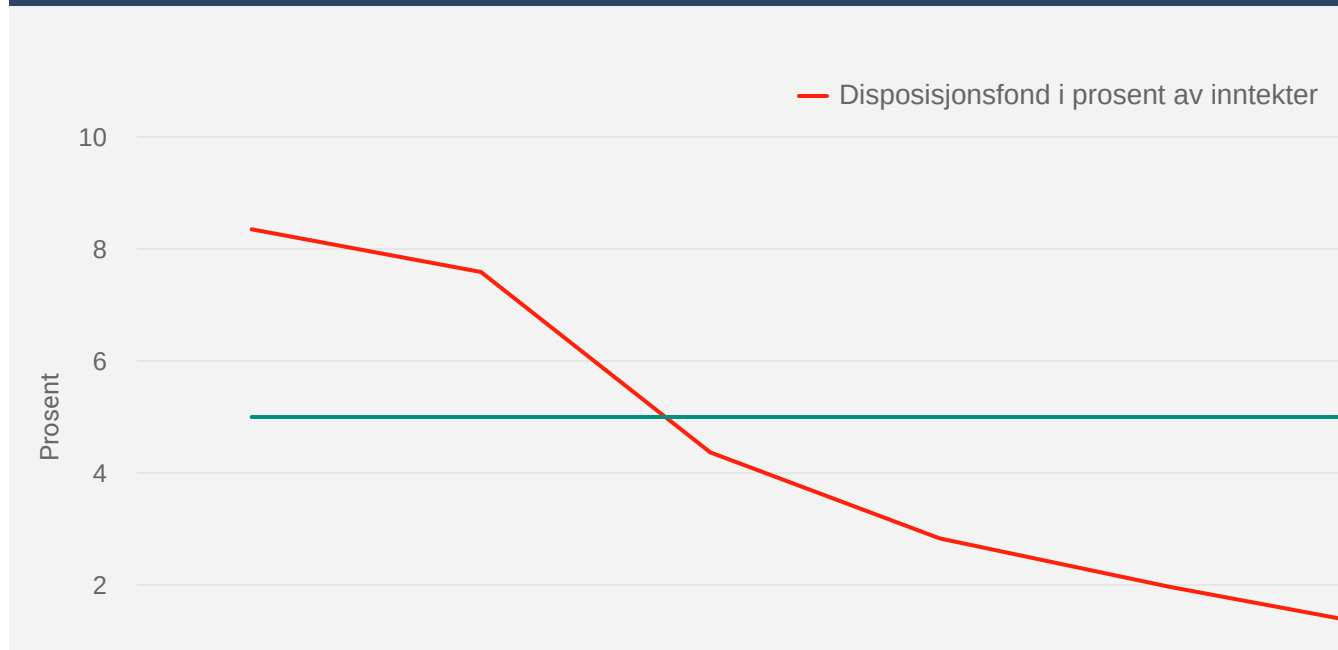
Tall i hele tusen kr.

År	Mål i beløp	Regnskap/ Budsjett beløp	Differanse
2018	20 121	-21 053	-41 174
2019	20 390	-39 362	-59 752
2020	20 892	1 434	-19 458
2021	21 067	55 433	26 346
2022	23 181	-7 817	-30 998
2023	<b>24 039</b>	<b>-40 429</b>	<b>-64 468</b>
2024	24 039	-20 904	-44 943
2025	24 039	-11 840	-35 879
2026	24 039	-10 506	-34 545

Tabellen over viser at vi hvor langt unna vi er å nå målet med 1,75% av driftsinntekter. i 2023 vil vi være ca. 64 mill. kroner unna å nå målet, mens vi i 2026 vil være 34,5 mill. kroner unna å nå målet.

Denne oversikten viser utviklingen i disposisjonsfond i prosent av driftsinntekter for Hustadvika fra 2021 til 2026. For 2022 er det revidert budsjett som er grunnlaget, mens de andre årene bygger på budsjett og økonomiplanen. Målet om 5 % nås ikke i økonomiplanperioden, men disposisjonsfondet ligger stabilt, men noe under målet.

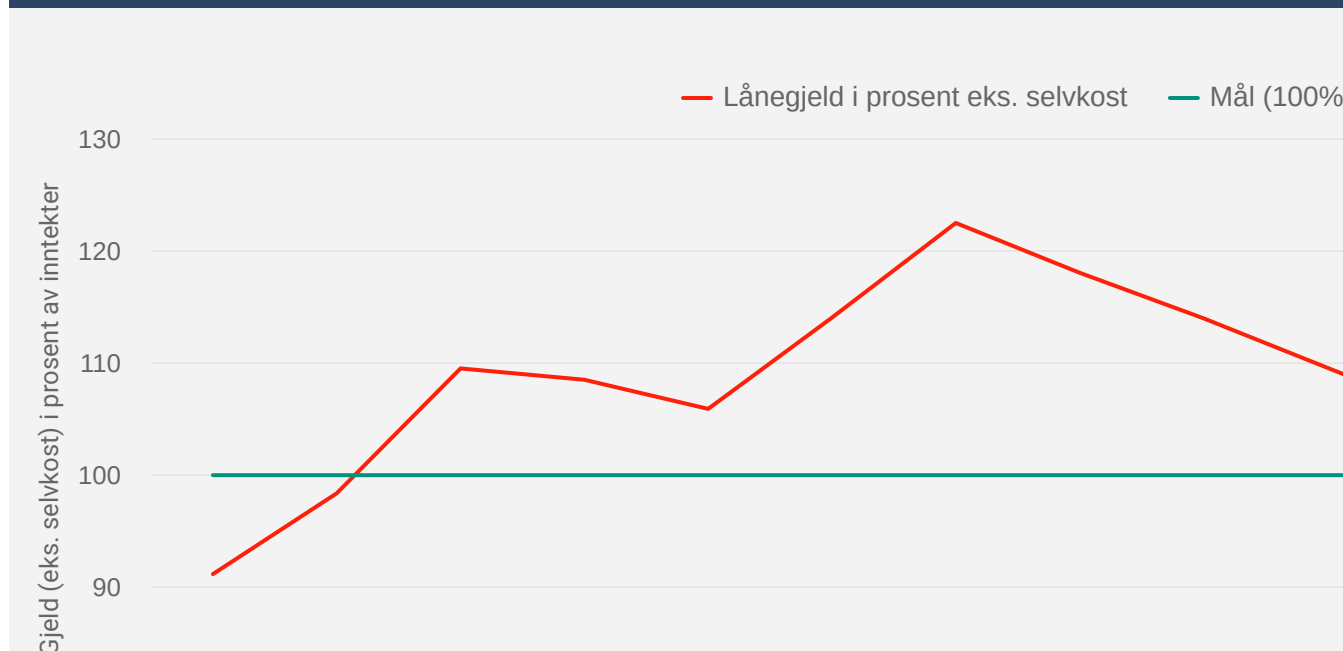
## Disposisjonsfond i prosent av driftsinntekter



### Gjeld

Denne oversikten viser utviklingen i gjeld i prosent av driftsinntekter korrigert for selvkostinvesteringer for Hustadvika fra 2021 til 2026. For 2022 er det revidert budsjett som er grunnlaget, mens de andre årene bygger på budsjett og økonomiplanen. Oversikten viser at Hustadvika kommune ikke når målet om 100% gjeld denne perioden. Det betyr at det må ryddes plass for økte renter og avdrag disse årene. Behovet for investeringer er stort.

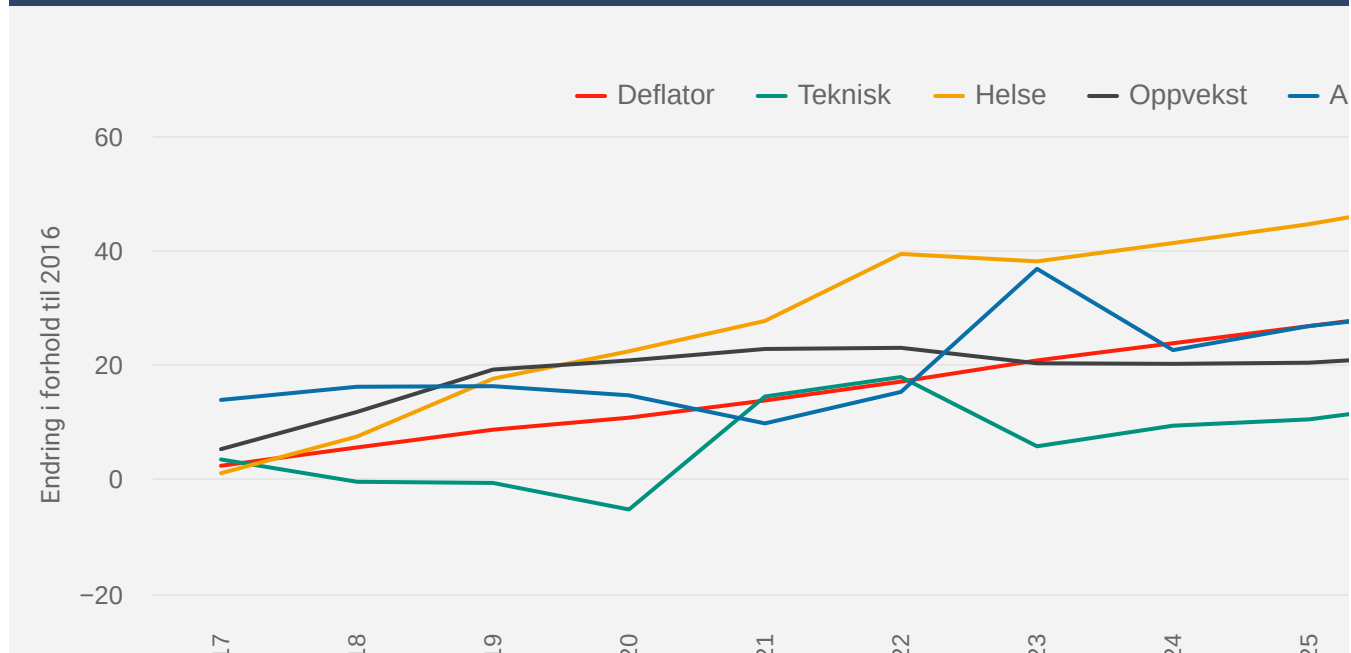
# Gjeld



## Utvikling i kostnadsnivå

I grafen over ser vi utvikling i kostnadsnivå på de forskjellige områdene i Eide og Fræna kommune i perioden 2016 til 2019 og for Hustadvika fra 2020 og utover. Det er regnskapene som er grunnlag i årene 16-21. Mens det er revidert budsjett som er grunnlaget i 2022 og budsjett og økonomiplan som er grunnlaget for årene 2023-2025. Har gått ut fra samme deflator som 2023 i årene 2024, 2025 og 2026. Dette er ikke Kostra tall. Det betyr at tallene er hentet fra rammeområdene og ansvarsinndelingen i budsjettet. Som eksempel kan nevnes at Kommunedirektøren i 2023 får tilført 12 mill. for å dekke tilskudd til rundkjøring i Malmefjorden. Det er litt typisk at tilskudd og utgifter som ikke går på den kommunale driften blir lagt til dette rammeområdet. Vi får da store svingninger fra år til år, men for de andre områdene blir tallene mer sammenlignbare fra år til år.

# Utvikling kostnadsnivå

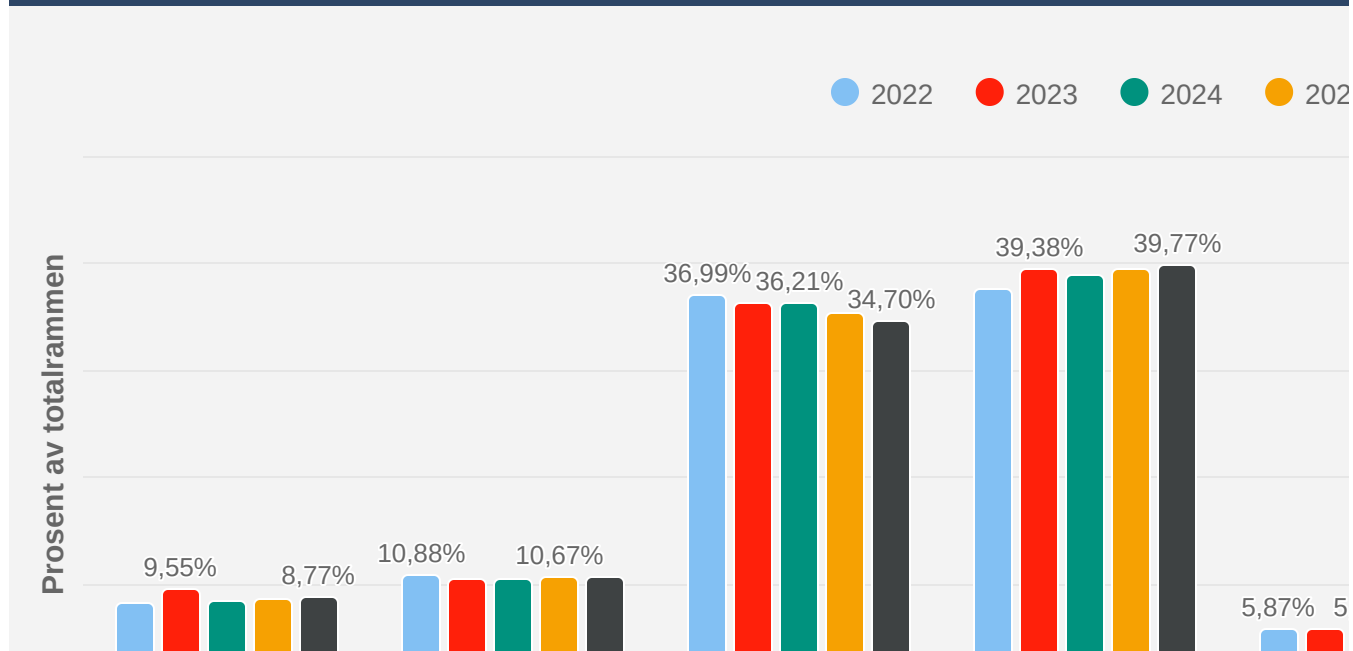


Tallene over viser endring i bruk av penger for hvert område. Tallen fra 2016-2021 er regnskapstall. For 2022 er det brukt prognose fra rapporten 2.tertial 2022. For 2023-2026 er det denne budsjett og økonomiplanen som er grunnlaget. For årene 2024-2026 er det lagt inn i forutsetning om årlig deflator på 3%.

## Fordeling av kommunens budsjett

Denne oversikten viser hvordan pengene er fordelt på sektorer i budsjettet for 2022-2026

# Fordeling av kommunens budsjett på områder



	Administrasjon	Familiens hus	Oppvekst	Helse	Teknisk
2022	8,32%	10,88%	36,99%	37,54%	5,87%
2023	9,55%	10,45%	36,21%	39,38%	5,92%
2024	8,52%	10,45%	36,21%	38,92%	5,90%
2025	8,75%	10,67%	35,28%	39,38%	5,92%
2026	8,77%	10,78%	34,70%	39,77%	5,98%